

浙江钱江生物化学股份有限公司

600796

2006 年中期报告



二零零六年八月二十四日

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计)	12
八、备查文件目录	59

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人马炎，主管会计工作负责人及会计机构负责人吴慕涛声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：浙江钱江生物化学股份有限公司
公司法定中文名称缩写：钱江生化
公司法定英文名称：Zhejiang Qianjiang Biochemical Co., Ltd
公司法定英文名称缩写：QJBIOCH
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 生化
公司 A 股代码：600796
- 3、 公司注册地址：浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
公司办公地址：浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
邮政编码：314400
公司国际互联网网址：<http://www.600796.com>
公司电子信箱：qjbioch@600796.com
- 4、 公司法定代表人：马炎
- 5、 董事会秘书：胡明
电话：0573-7042800
传真：0573-7042800
E-mail：qjbioch@600796.com
联系地址：浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
公司证券事务代表：胡鸣一
电话：0573-7038237
传真：0573-7035640
E-mail：qjbioch@600796.com
联系地址：浙江省海宁市西山路 598 号 7 楼
- 6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：浙江钱江生物化学股份有限公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
流动资产	418,138,598.36	390,655,794.60	7.04
流动负债	395,297,847.18	388,681,538.61	1.70
总资产	888,141,451.12	836,064,425.19	6.23
股东权益(不含少数股东权益)	440,715,095.12	424,392,513.27	3.85
每股净资产(元)	1.608	2.014	-20.16
调整后的每股净资产(元)	1.594	1.997	-20.18
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	18,074,026.85	15,607,559.43	15.80
扣除非经常性损益的净利润	16,659,027.74	13,903,382.80	19.82
每股收益(元)	0.066	0.074	-10.81
每股收益 ^{注1} (元)	0.066		
净资产收益率(%)	4.10	3.80	增加0.30个百分点
经营活动产生的现金流量净额	8,372,578.86	-30,921,207.00	127.08

注:公司于5月31日实施了每10股转增3股的公积金转增股本方案后,股本由210,770,730股增加到274,001,949股。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	17,150.31
各种形式的政府补贴	1,390,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	23,917.19
其他非经常性损益项目	-1,505.38
所得税影响数	-14,563.01
合计	1,414,999.11

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	79,787,321	37.86			23,936,197		23,936,197	103,723,518	37.86
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,066,701	12.36			7,820,010		7,820,010	33,886,711	12.36
其中：境内法人持股	6,295,573	2.99			1,888,672		1,888,672	8,184,245	2.99
境内自然人持股	19,771,128	9.37			5,931,338		5,931,338	25,702,466	9.37
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	105,854,022	50.22			31,756,207		31,756,207	137,610,229	50.22
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	104,916,708	49.78			31,475,012		31,475,012	136,391,720	49.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	104,916,708	49.78			31,475,012		31,475,012	136,391,720	49.78
三、股份总数	210,770,730	100			63,231,219		63,231,219	274,001,949	100

股份变动的批准情况

- 公司于 2006 年 4 月 21 日经股权分置改革相关股东会议审议通过了公司每 10 股送 3.8 股对价的股改方案，于 5 月 11 日实施了股权分置改革方案；
- 公司于 2006 年 5 月 18 日经 2005 年度股东大会通过了每 10 股转增 3 股的公积金转增股本方案，于 5 月 31 日实施了公积金转增股本方案。

股份变动的过户情况

- 2006 年 3 月 24 日，公司第二大股东海宁市鼎兴投资有限公司与马炎等 56 位钱江生化董事、监事、高级管理人员及其他经营骨干等签订了《股权转让协议》，协议规定鼎兴投资将其持有的钱江生化 19,771,128 股以 1.00 元/股的价格转让给上述人员。并于 4 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户手续。
- 公司股权分置改革涉及支付对价的股份已于 2006 年 5 月 11 日前在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户手续。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,888					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 的股份数量
海宁市资产 经营公司	国有股东	37.86	103,723,517	2,160,317	103,723,517	
马炎	其他	2.12	5,801,975	5,795,040	5,789,534	
海宁市鼎兴 投资有限公 司	其他	1.26	3,452,493	- 25,095,237	3,452,493	
王晏	未知	0.76	2,082,769	2,082,769	0	未知
谢宇	未知	0.71	1,946,218	1,946,218	0	未知
裘国寅	其他	0.60	1,652,251	1,646,916	1,642,680	
浙江省化工 进出口有限 公司	其他	0.55	1,514,161	31,537	1,514,161	
海宁市兴达 贸易有限责 任公司	其他	0.52	1,419,525	29,565	1,419,525	
范克森	其他	0.51	1,385,075	1,376,059	1,368,900	
张月康	其他	0.50	1,372,667	1,369,769	1,368,900	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
王晏		2,082,769		人民币普通股		
谢宇		1,946,218		人民币普通股		
山西信托投资有限责任公司一信汇资金信托		1,256,840		人民币普通股		
赖华川		1,000,000		人民币普通股		
肖琴		997,996		人民币普通股		
苏健芳		985,546		人民币普通股		
张庆萍		942,860		人民币普通股		
程延梳		916,097		人民币普通股		
郑全宜		914,568		人民币普通股		
李川兵[注]		900,000		人民币普通股		
王永华		900,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		前十名股东中海宁市资产经营公司是本公司第一 大国有股股东，马炎、裘国寅、范克森、张月康（现 已退休）为本公司高管人员，他们之间不存在关联关 系；未知其他股东是否存在关联关系； 本公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系 或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办 法》规定的一致行动人。				

[注] 李川兵和王永华持股数量相同，因此为并列第十名股东。

2006 年 3 月 24 日，海宁市鼎兴投资有限公司与马炎等 56 位钱江生化董事、监事、高级管理人员及其他经营骨干等签订了《股权转让协议》，协议规定鼎兴投资将其持有的钱江生化 19,771,128 股以 1.00 元/股的价格转让给上述人员。马炎、裘国寅、范克森、张月康（现已退休）为本公司高级管理人员，报告期内增持股份是因受让股权和公积金转增所致。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海宁市资产经营公司	103,723,517	2007 年 5 月 11 日	13,700,098	1: 海宁市资产经营公司承诺: 所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在前项承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占钱江生化股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十。 2: 除上述承诺外, 还增加承诺: 在限售期内, 海宁市资产经营公司如在证券交易所以挂牌交易方式出售钱江生化股票, 则其出售价格将不低于 6 元/股 (若此期间当公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项, 应对该价格进行除权除息处理)。如低于该价格出售, 海宁市资产经营公司将承诺价格与实际出售价格的差额款退还给上市公司。
2	海宁市鼎兴投资有限公司及马炎等钱江生化董事、监事、高级管理人员及其他经营骨干	29,154,960	2007 年 5 月 11 日	13,700,098	马炎等钱江生化董事、监事、高级管理人员及其他经营骨干等同意履行海宁市鼎兴投资有限公司作出的法定承诺, 即与海宁市鼎兴投资有限公司合并按比例执行: 所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在前项承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占钱江生化股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十。同时将严格遵守《公司法》第一百四十二条关于其所持公司股份的限制性规定。
3	浙江省化工进出口有限公司	1,514,161	2007 年 5 月 11 日	1,514,161	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在承诺期期满后, 低于钱江生化股份总数 5% 比例的股份, 可通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。
4	海宁市兴达贸易有限责任公司	1,419,525	2007 年 5 月 11 日	1,419,525	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在承诺期期满后, 低于钱江生化股份总数 5% 比例的股份, 可通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。
5	海宁兴达包装用品厂	946,351	2007 年 5 月 11 日	946,351	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在承诺期期满后, 低于钱江生化股份总数 5% 比例的股份, 可通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。
6	海宁市菱达电梯物资有限公司	473,175	2007 年 5 月 11 日	473,175	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在承诺期期满后, 低于钱江生化股份总数 5% 比例的股份, 可通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。
7	浙江省化工进出口有限公司工会委员会	378,541	2007 年 5 月 11 日	378,541	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 在承诺期期满后, 低于钱江生化股份总数 5% 比例的股份, 可通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
马 炎	董事长、总经理	6,935	5,801,975	5,795,040	股份受让及转增股
徐丹倩	副董事长	0	0	0	
沈寅初	独立董事	0	182,520	182,520	股份受让及转增股
陈建根	独立董事	0	0	0	
章 程	独立董事	0	0	0	
范克森	执行董事	9,016	1,385,075	1,376,057	股份受让及转增股
裘国寅	董事、副总经理	5,335	1,652,251	1,646,916	股份受让及转增股
吴慕涛	董事、总会计师	6,935	961,545	954,610	股份受让及转增股
胡 明	董事、董事会秘书	6,935	925,041	918,106	股份受让及转增股
叶志廉	监事会主席	7,200	377,957	370,757	股份受让及转增股
郑伟俭	监 事	0	365,040	365,040	股份受让及转增股
顾建中	监 事	9,016	253,451	244,435	股份受让及转增股
沈建浩	监 事	5,335	246,847	241,512	股份受让及转增股
梁文娟	监 事	0	0	0	
朱一同	副总经理	0	547,560	547,560	股份受让及转增股
祝金山	副总经理	0	547,560	547,560	股份受让及转增股
黄永友	副总经理	0	456,300	456,300	股份受让及转增股
张德深	首席专家	0	365,040	365,040	股份受让及转增股

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司面临的农药市场竞争仍十分激烈，受主导产品降价、原材料能源涨价、产能规模扩张等因素的影响，使公司的生产经营遇到了严峻的考验。公司董事会面对不利局面，及时调整了经营策略，一方面继续加强“节能降耗、开源节流”的内部挖潜工作，使产品的生产成本控制在合理的水平；另一方面加强了对控股子公司的经营管理，使其在经营业绩稳定的基础上有所提高。上半年公司的主营业务收入同比增长了 33.80%，利润总额同比增长了 29.11%，净利润同比增长了 15.80%。

下半年公司的经营形势仍不乐观，公司董事会将针对经营中存在的主要矛盾和薄弱环节，制定有效措施。对新增产能将加大力度管理，使其尽快产生收益；同时进一步拓展销售市场，增强营销队伍建设，增加营销投入，细化网络管理；加快新产品的研发工作，使新产品尽早与市场销售相衔接，争取全面完成公司年度经营目标。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
农药	138,417,993.43	105,788,195.11	23.57	5.73	9.71	减少 2.78 个百分点
兽药	16,290,137.27	12,511,382.54	23.20	20.84	-8.07	增加 24.15 个百分点
房地产	38,457,511.00	25,365,587.16	34.04			
其他产品	42,735.05	51,558.40	-20.65			
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	25.62	33.80	30.61	增加 1.82 个百分点
分产品						
杀菌剂类农药	50,778,550.25	44,472,772.73	12.42	-0.88	4.06	减少 4.16 个百分点
生长调节剂类农药	59,015,572.50	36,327,816.56	38.44	4.37	-0.21	增加 2.82 个百分点
杀虫剂农药	28,623,870.68	24,987,605.82	12.70	23.67	44.56	减少 12.62 个百分点
兽药	16,290,137.27	12,511,382.54	23.20	20.84	-8.07	增加 24.15 个百分点
房地产	38,457,511.00	25,365,587.16	34.04			
其它产品	42,735.05	51,558.40	-20.65			
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	25.62	33.80	30.61	增加 1.82 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
内销	166,141,355.65	41.90
外销(自营出)	27,067,021.10	-0.94
合计	193,208,376.75	33.80

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期内增加房地产销售收入 3,845.75 万元, 占公司主营业务收入的 19.90%。公司控股子公司浙江南湖置业股份有限公司报告期内完成在嘉兴市星辰湾小区一期总体规划及多层单位竣工验收, 并实现主营业务收入 3,845.75 万元。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司控股子公司浙江南湖置业股份有限公司报告期内完成在加兴市星辰湾小区一期总体规划及多层单位竣工验收,实现主营业务收入 3,845.75 万元,相应增加公司净利润 284.51 万元.

(三)公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2002 年通过配股募集资金 12,251.4685 万元人民币,已累计使用 12,251.4685 万元人民币,配股募集资金已于 2005 年底全部使用完毕。

截止报告期,公司配股募集资金投入的三个项目共完成投入 13136.59 万元,占项目总投资预算总额的 67.43%。公司本次所募集的资金已经全部用完,项目所缺资金一部分来源于企业自有资金,一部分向银行贷款。募集资金投入的三个项目已于 2006 年 3 月底全部竣工,目前已进入大生产。

2、募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高纯度井冈霉素粉剂项目	6,496.00	否	4,913.64			否	
出口级赤霉素水溶性片剂系列项目	6,493.00	否	3,850.73			否	
麦角固醇产品开发项目	6,492.00	否	4,372.22			否	
合计	19,481.00	/	13,136.59			/	/

1)、高纯度井冈霉素粉剂项目

项目拟投入 6,496.00 元人民币,实际投入 4,913.64 元人民币,项目已全部竣工,目前已进入大生产。截止报告期,该项目已产生的收益为 193.52 万元。

2)、出口级赤霉素水溶性片剂系列项目

项目拟投入 6,493.00 元人民币,实际投入 3,850.73 元人民币,项目已全部竣工,目前已进入大生产。截止报告期,该项目已产生的收益为 650.50 万元。

3)、麦角固醇产品开发项目

项目拟投入 6,492.00 元人民币,实际投入 4,372.22 元人民币,项目已全部竣工。由于该项目开工时间的延误,使产品错过了最佳销售期,市场发生了较大变化。鉴于该产品的生产设备通用性较强,因此,公司董事会经四届十四次会议决定,停止麦角固醇产品的生产,调整为生产其他盈利较好的产品。

3、非募集资金项目情况

(1) 兽药分厂改造项目,根据 GMP 要求兽药分厂对一些兽药类生产设备及设施进行改造,因改造项目扩建,因此追加计划投入为 850 万元,截至报告期末,已投入 845.30 万元,完成项目进度的 99.45%。

(2) 环保设施改造项目,公司原有的排污设备及设施不能适应更高的环保要求。因此,计划投入 2650 万元,用于征用土地、购置设备、土建等环保改造项目,截至报告期末,已投入 1716.00 万

元，完成项目进度的 64.75%。

(3) 零星工程改造，零星工程改造主要对陈旧设备的更新改造，截至报告期末已投入 646.94 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立健全各项规章制度，并依据新修订的《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》的内容，修订了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则。公司治理的实际情况与中国证监会发布的上市公司治理文件要求基本一致。公司将按照《上市公司治理准则》的要求，继续积极探索在建立现代企业制度的条件下，如何建立更为有效的绩效评价和激励机制，以期更好的调动公司董事、监事、高级管理人员及其他人员的积极性，从而达到公司全体股东权益的最大化

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2006 年 5 月 18 日公司 2005 年度股东大会决议，按 2005 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积和 8%的法定公益金 23,343,481.24 元，以 2005 年末总股本 210,770,730 股为基数，资本公积金每 10 股转增 3 股。公积金转增股本实施公告刊登于 2006 年 5 月 26 日的《上海证券报》以及上海证券交易所网站上。股权登记日为 2006 年 5 月 31 日是，除权日为 2006 年 6 月 1 日，上市日为 2006 年 6 月 2 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				1,200		
报告期末对控股子公司担保余额合计				8,700		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				8,700		
担保总额占公司净资产的比例(%)				19.74		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、海宁市资产经营公司，在股权分置改革过程中承诺：（1）海宁市资产经营公司承诺：所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占钱江生化股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。（2）在限售期内，海宁市资产经营公司如在证券交易所以挂牌交易方式出售钱江生化股票，则其出售价格将不低于 6 元/股（若此期间当公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项，应对该价格进行除权除息处理）。如低于该价格出售，海宁市资产经营公司将承诺价格与实际出售价格的差额款退还给上市公司。

2、海宁市鼎兴投资有限公司及马炎等钱江生化董事、监事、高级管理人员及其他经营骨干，在股权分置改革过程中承诺：所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占钱江生化股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。同时将严格遵守《公司法》第一百四十二条关于其所持公司股份的限制性规定。

3、公司董事会曾于 2005 年 10 月 25 日的四届十一次董事会通过了关于出售扬州市中远房产有限公司股权的议案，此公告刊登于 2005 年 10 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》以及上交所网站。因公司与受让方在股权转让价格、付款时间等方面一直未能达成协议，经 2006 年 8 月 22 日公司董事会四届十五次会议决定，取消出售扬州市中远房产有限公司股权的动议。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
公司控股股东海宁市资产经营公司	在限售期内，海宁市资产经营公司如在证券交易所以挂牌交易方式出售钱江生化股票，则其出售价格将不低于 6 元/股（若此期间当公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项，应对该价格进行除权除息处理）。如低于该价格出售，海宁市资产经营公司将承诺价格与实际出售价格的差额款退还给上市公司。	尚在限售时间内

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司股权分置改革的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司股东持股变动提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司召开股权分置改革网上投资者交流会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司召开股权分置改革相关股东会议的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司股东海宁市鼎兴投资有限公司解除股权质押公告	《上海证券报》	2006 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司股权分置改革方案沟通协商情况暨修改股权分置改革方案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 4 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司四届十二次董事会决议公告	《上海证券报》	2006 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2005 年年度报告	《上海证券报》	2006 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司四届九次监事会决议	《上海证券报》	2006 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站

公告			http://www.sse.com.cn
公司关于召开 2005 年度股东大会的通知	《上海证券报》	2006 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于股权分置改革方案已获得批准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2006 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司股权分置改革相关股东会议表决结果的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2006 年第一季度报告	《上海证券报》	2006 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司股权分置改革方案实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2005 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2006 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2005 年度资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》	2006 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			120,434,130.53	129,507,508.68	85,243,411.70	108,496,307.36
短期投资			13,192,578.67	21,237,213.15	13,192,578.67	21,237,213.15
应收票据			10,166,661.00	6,305,500.00	9,962,661.00	5,147,500.00
应收股利						
应收利息			0	182,822.60	0	89,355.00
应收账款			67,699,549.96	47,768,616.43	54,299,313.93	41,048,399.26
其他应收款			3,086,267.11	3,033,693.61	2,261,756.62	2,879,740.20
预付账款			8,698,570.27	2,626,974.87	3,103,633.27	2,461,542.87
应收补贴款			20,112.63	660,233.54	20,112.63	660,233.54
存货			194,452,675.03	179,173,446.03	73,285,961.24	56,317,981.09
待摊费用			388,053.16	159,785.69	364,917.53	144,247.15
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			418,138,598.36	390,655,794.60	241,734,346.59	238,482,519.62
长期投资：						
长期股权投资			143,710,453.50	143,161,890.86	178,204,921.87	168,754,558.11
长期债权投资						
长期投资合计			143,710,453.50	143,161,890.86	178,204,921.87	168,754,558.11
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			349,579,274.65	239,412,558.67	334,924,148.85	226,378,781.10
减：累计折旧			130,215,250.85	120,035,740.17	121,235,790.50	111,525,499.11
固定资产净值			219,364,023.80	119,376,818.50	213,688,358.35	114,853,281.99
减：固定资产减值准备			3,175,507.10	3,175,507.10	3,175,507.10	3,175,507.10
固定资产净额			216,188,516.70	116,201,311.40	210,512,851.25	111,677,774.89
工程物资			1,596,370.84	6,766,724.44	1,353,382.84	6,766,724.44
在建工程			96,964,105.90	170,293,954.67	93,284,303.58	170,090,096.24
固定资产清理						
固定资产合计			314,748,993.44	293,261,990.51	305,150,537.67	288,534,595.57
无形资产及其他资产：						
无形资产			8,023,700.33	5,563,332.53	2,245,205.53	2,668,775.17
长期待摊费用			3,519,705.49	3,421,416.69	3,389,635.89	3,421,416.69
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			11,543,405.82	8,984,749.22	5,634,841.42	6,090,191.86
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			888,141,451.12	836,064,425.19	730,724,647.55	701,861,865.16

流动负债：						
短期借款			207,000,000.00	204,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00
应付票据			3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款			58,219,197.51	63,808,701.31	47,898,632.18	50,910,203.26
预收账款			33,731,341.36	20,684,724.86	4,728,294.87	8,821,700.05
应付工资			3,116,319.78	2,946,122.81	3,062,385.03	2,790,925.46
应付福利费			4,492,033.40	4,307,928.87	3,490,553.92	3,368,697.44
应付股利						
应交税金			3,083,999.50	1,421,847.05	821,024.75	1,530,113.94
其他应交款			18,277.23	25,525.51	28,990.66	40,580.40
其他应付款			7,324,678.40	8,331,808.20	4,363,503.55	5,640,963.87
预提费用			312,000.00	0		
预计负债						
一年内到期的长期负债			75,000,000.00	80,154,880.00		
其他流动负债						
流动负债合计			395,297,847.18	388,681,538.61	262,393,384.96	271,103,184.42
长期负债：						
长期借款			20,000,000.00		20,000,000.00	
应付债券						
长期应付款			116,167.47	116,167.47	116,167.47	116,167.47
专项应付款			7,500,000.00	6,250,000.00	7,500,000.00	6,250,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			27,616,167.47	6,366,167.47	27,616,167.47	6,366,167.47
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			422,914,014.65	395,047,706.08	290,009,552.43	277,469,351.89
少数股东权益			24,512,341.35	16,624,205.84		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			274,001,949.00	210,770,730.00	274,001,949.00	210,770,730.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			274,001,949.00	210,770,730.00	274,001,949.00	210,770,730.00
资本公积			30,837,141.31	95,819,805.31	30,837,141.31	95,819,805.31
盈余公积			53,203,716.56	53,203,716.56	53,203,716.56	53,203,716.56
其中：法定公益金			0	21,358,627.02		21,358,627.02
未分配利润			82,672,288.25	64,598,261.40	82,672,288.25	64,598,261.40
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			440,715,095.12	424,392,513.27	440,715,095.12	424,392,513.27
负债和所有者权益（或股东权益）			888,141,451.12	836,064,425.19	730,724,647.55	701,861,865.16

公司法定代表人：马炎

主管会计工作负责人：吴慕涛

会计机构负责人：吴慕涛

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			193,208,376.75	144,403,212.55	134,727,215.99	126,045,396.62
减：主营业务成本			143,716,723.21	110,037,689.49	101,629,901.20	95,730,574.96
主营业务税金及附加			2,694,500.18	398,280.64	169,549.55	398,280.64
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			46,797,153.36	33,967,242.42	32,927,765.24	29,916,541.02
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			201,868.02	179,983.72	126,343.72	117,541.13
减：营业费用			5,926,977.77	4,898,782.99	3,247,124.49	3,066,096.18
管理费用			16,329,036.25	14,174,210.01	13,092,698.95	12,370,984.31
财务费用			5,187,123.17	1,896,780.23	4,999,629.99	1,643,127.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			19,555,884.19	13,177,452.91	11,714,655.53	12,953,873.69
加：投资收益（损失以“-”号填列）			3,906,154.90	4,556,743.56	6,792,556.02	4,663,229.86
补贴收入			1,390,000.00	1,359,289.00	1,390,000.00	1,359,289.00
营业外收入			26,980.01	2,402.46	21,980.01	2,402.46
减：营业外支出			235,828.03	9,215.41	169,554.61	6,685.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			24,643,191.07	19,086,672.52	19,749,636.95	18,972,109.46
减：所得税			4,345,628.71	3,720,262.85	1,675,610.10	3,364,550.03
减：少数股东损益			2,223,535.51	-241,149.76		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			18,074,026.85	15,607,559.43	18,074,026.85	15,607,559.43
加：年初未分配利润			64,598,261.40	62,331,853.16	64,598,261.40	62,331,853.16
其他转入						
六、可供分配的利润			82,672,288.25	77,939,412.59	82,672,288.25	77,939,412.59
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			82,672,288.25	77,939,412.59	82,672,288.25	77,939,412.59
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				21,077,073.00		21,077,073.00

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			82,672,288.25	56,862,339.59	82,672,288.25	56,862,339.59
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人:马炎

主管会计工作负责人:吴慕涛

会计机构负责人:吴慕涛

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			198,874,780.24	128,138,160.85
收到的税费返还			2,067,330.99	2,067,330.99
收到的其他与经营活动有关的现金			3,589,518.68	3,293,238.61
现金流入小计			204,531,629.91	133,498,730.45
购买商品、接受劳务支付的现金			162,846,096.23	116,825,003.49
支付给职工以及为职工支付的现金			14,349,587.08	12,220,707.13
支付的各项税费			6,548,905.74	3,629,478.64
支付的其他与经营活动有关的现金			12,414,462.00	8,061,936.64
现金流出小计			196,159,051.05	140,737,125.90
经营活动产生的现金流量净额			8,372,578.86	-7,238,395.45
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			26,130,639.63	26,130,639.63
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,216,722.44	2,216,722.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			35,000.00	1,434,710.01
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			28,382,362.07	29,782,072.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			38,772,792.07	35,787,821.96
投资所支付的现金			16,945,135.33	22,960,535.33
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			55,717,927.40	58,748,357.29
投资活动产生的现金流量净额			-27,335,565.33	-28,966,285.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			1,799,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			1,799,000.00	
借款所收到的现金			262,000,000.00	250,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			263,799,000.00	250,000,000.00
偿还债务所支付的现金			244,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,157,946.68	5,296,770.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			1,751,445.00	1,751,445.00

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			253,909,391.68	237,048,215.00
筹资活动产生的现金流量净额			9,889,608.32	12,951,785.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-9,073,378.15	-23,252,895.66
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			18,074,026.85	18,074,026.85
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,223,535.51	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,643,985.29	1,149,599.78
固定资产折旧			10,893,112.81	10,423,893.52
无形资产摊销			575,632.20	423,569.64
长期待摊费用摊销			1,300,626.92	1,300,626.92
待摊费用减少(减：增加)			-228,267.47	-220,670.38
预提费用增加(减：减少)			157,120.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-21,980.01	-21,980.01
固定资产报废损失			4,829.70	4,829.70
财务费用			5,867,754.98	5,563,513.60
投资损失(减：收益)			-3,659,077.70	-6,545,478.82
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-12,311,692.95	-16,894,906.43
经营性应收项目的减少(减：增加)			-12,692,538.35	-21,840,611.47
经营性应付项目的增加(减：减少)			-3,454,488.92	1,345,191.65
其他				
经营活动产生的现金流量净额			8,372,578.86	-7,238,395.45
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			120,434,130.53	85,243,411.70
减：现金的期初余额			129,507,508.68	108,496,307.36
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-9,073,378.15	-23,252,895.66

公司法定代表人：马炎

主管会计工作负责人：吴慕涛

会计机构负责人：吴慕涛

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,225,604.85	1,671,846.50	182,022.58		182,022.58	8,715,428.77
其中：应收账款	6,777,132.63	1,671,846.50				8,448,979.13
其他应收款	448,472.22		182,022.58		182,022.58	266,449.64
短期投资跌价准备合计	6,271,945.46	247,077.20		6,271,945.46	6,271,945.46	247,077.20
其中：股票投资	6,043,229.91			6,043,229.91	6,043,229.91	
债券投资						
存货跌价准备合计	239,051.73		73,073.72		73,073.72	165,978.01
其中：库存商品	239,051.73		73,073.72		73,073.72	165,978.01
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						

固定资产减值准备合计	3,175,507.10					3,175,507.10
其中： 房屋、建筑物						
机器设备	749,281.04					749,281.04
无形资产减值准备	1,195,149.85					1,195,149.85
其中： 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	18,107,258.99	1,918,923.70	255,096.30	6,271,945.46	6,527,041.76	13,499,140.93

公司法定代表人：马炎

主管会计工作负责人：吴慕涛

会计机构负责人：吴慕涛

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	5,492,006.03	1,015,042.06	39,445.76		39,445.76	6,467,602.33
其中：应收账款	5,243,192.83	1,015,042.06				6,258,234.89
其他应收款	248,813.20		39,445.76		39,445.76	209,367.44
短期投资跌价准备合计	6,271,945.46	247,077.20		6,271,945.46	6,271,945.46	247,077.20
其中：股票投资	6,043,229.91			6,043,229.91	6,043,229.91	
债券投资						
存货跌价准备合计	239,051.73		73,073.72		73,073.72	165,978.01
其中：库存商品	239,051.73		73,073.72		73,073.72	165,978.01
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						

固定资产减值准备合计	3,175,507.10					3,175,507.10
其中：房屋、建筑物						
机器设备	3,175,507.10					3,175,507.10
无形资产减值准备	1,195,149.85					1,195,149.85
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	16,373,660.17	1,262,119.26	112,519.48	6,271,945.46	6,384,464.94	11,251,314.49

公司法定代表人：马炎 主管会计工作负责人：吴慕涛 会计机构负责人：吴慕涛

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.62	10.82	0.171	0.211
营业利润	4.44	4.52	0.071	0.088
净利润	4.10	4.18	0.066	0.082
扣除非经常性损益后的净利润	3.78	3.85	0.061	0.075

公司概况

浙江钱江生物化学股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1993]41 号文批准，由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立，于 1993 年 10 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001000730 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 274,001,949.00 元，折 274,001,949 股（每股面值 1 元），其中已流通股份（A 股）136,391,720 股，限售流通股 137,610,229 股。公司股票于 1997 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属工业制造行业，主要经营范围为：生物农药，酶制剂，赤霉素，柠檬酸的制造、销售及技术服务。经营本公司或本公司成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本公司或本公司成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本公司或本公司成员企业的进料加工和“三来一补”业务。主要产品或提供的劳务：井冈霉素、阿佛菌素、赤霉素等系列农药和硫酸粘杆菌素等系列兽药。

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	6	6
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法：

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

(1) 购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

(2) 开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时，按开发产品占地面积分摊计入项目的开发成本。

(3) 开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本开发产品。

(4) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按实际成本入账，按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

10、长期投资核算方法：

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

3. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	5-15	3	6.47-19.40
电子设备	7-10	3	9.70-13.86
运输设备	7	3	13.86

固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。)

固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的3-5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值)确定折旧年限和年折旧率。

(2) 减值准备的计提方法：

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

13、无形资产计价及摊销方法：

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同

规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法：

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前，计入开发成本，在开发产品完工后，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

16、收入确认原则：

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

分期收款销售：在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关价款已经收到或取得了收款的证据，并且该开发产品有关的成本能够可靠地计量时，按合同约定的收款日期和价款确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该房屋实施继续管

理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该房屋有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

3. 出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据确认出租物业收入的实现。

4. 物业管理收入

在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

5. 其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：

企业所得税，采用应付税款法核算。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

19、利润分配政策：

根据 2006 年 4 月 6 日公司董事会四届十二次会议通过的 2005 年度利润分配预案，2005 年度不实行利润分配，实现净利润将计入未分配利润滚存至下年度。公司实施资本公积金转增股本的议案，以 2005 年末总股本 210,770,730 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，剩余累计资本公积金 32,588,586.31 元滚存至下年。

以上议案已经 5 月 18 日公司股东大会审议通过并实施，股权登记日为 2006 年 5 月 31 日，除权日为 2006 年 6 月 1 日。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定	13%, 17%
城建税	按应交流转税税额的 5%、7%	5%, 7%
企业所得税	按税法规定	33%

2、其他说明

(1) 增值税

赤霉素、井冈霉素、阿佛菌素等农药税率为 13%，其他产品税率为 17%。出口货物享受“免、抵、退”税政策，赤霉素、井冈霉素、阿佛菌素等农药退税率为 11%，其他产品退税率为 13%。

(2) 城市维护建设税

本公司及控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴，控股子公司浙江南湖置业股份有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(3) 教育费附加

按应缴流转税税额的 4%、5% 计缴。

经审核批准的当期免抵的增值税税额相应的教育费附加纳入计征范围。

根据《浙江省地方税务局关于地方教育附加征收管理若干问题的通知》（浙地税发[2006]67 号）和《海宁市人民政府关于开征地方教育附加的通知》（海政发[2006]47 号文件规定，从 2006 年 5 月 1 日起，取消按实缴“三税”4% 征收教育附加的计征办法。自 2006 年 5 月 1 日起，按实缴“三税”的 2% 计征地方教育费附加及 3% 征收教育附加。

(4) 企业所得税

按 33% 的税率计缴。

(四) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
浙江南湖置业股份有限公司	嘉兴市	范克森	35,000,000.00	房地产开发等	19,250,000.00	55		是
桐乡钱江生物化学有限公司	桐乡市	徐永祥	5,000,000.00	生物农药的生产和销售	4,000,000.00	80		是
海宁钱江慧谷精化有限责任公司	海宁市	马炎	7,000,000.00	四氯吡啶生产和销售	3,535,000.00	50.5		是
湛江正信化学实业有限公司	湛江市	范克森	4,680,000.00	氟氨吡啶等生产和销售	2,480,400.00	53		是

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	173,448.41	121,354.67
银行存款:		
人民币	109,367,449.67	125,303,696.51
其他货币资金:		
人民币	10,893,232.45	4,082,457.50
合计	120,434,130.53	129,507,508.68

期末银行存款中定期存款 5,000,000 元;

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 5,891,405.20 元, 住房管理中心职工购房款 151,411.57 元, 存出投资款 1,827.25 元。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位:币种:

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	7,687,261.61	6,043,229.91	1,644,031.70	2,644,135.33		2,644,135.33	5,441,083.44
其中:股票投资	7,687,261.61	6,043,229.91	1,644,031.70	2,644,135.33		2,644,135.33	5,441,083.44
基金投资	19,821,897.00	228,715.55	19,593,181.45	10,795,520.54	247,077.20	10,548,443.34	10,548,443.34
合计	27,509,158.61	6,271,945.46	21,237,213.15	13,439,655.87	247,077.20	13,192,578.67	15,989,526.78

(2) 短期股票投资

单位:元 币种:人民币

股票名称	股份性质	股票数量	帐面余额	期末每股市价	期末市价总额	帐面净额	期末市价资料来源
新湖创业	流通A股	536,596	2,644,135.33	10.14	5,441,083.44	2,644,135.33	2006年6月末收盘价
合计	/		2,644,135.33	/	5,441,083.44	2,644,135.33	/

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,166,661.00	6,305,500.00
合计	10,166,661.00	6,305,500.00

4、应收利息

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期减少数	期末数
应收定期存款利息	182,822.60	182,822.60	0
合计	182,822.60	182,822.60	0

5、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	62,853,253.97	82.54	3,771,195.23	44,782,009.49	82.10	2,686,920.57
一至二年	6,613,911.05	8.69	992,086.66	3,785,191.44	6.94	567,778.72
二至三年	4,279,524.05	5.62	1,283,857.22	3,508,735.41	6.43	1,052,620.62
三年以上	2,401,840.02	3.15	2,401,840.02	2,469,812.72	4.53	2,469,812.72
合计	76,148,529.09	100.00	8,448,979.13	54,545,749.06	100.00	6,777,132.63

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	6,777,132.63	1,671,846.50	8,448,979.13

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位 合计及比例	20,665,025.47	27.14	18,253,635.31	33.46

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
上海同瑞生物科技有限公司	销售客户	13,280,243.05	2006年1-6月	销售赤霉素款	796,814.58	6	按帐龄法提取
上海沪橙橡胶化工有限公司	销售客户	3,535,490.80	2006年1-6月	阿维菌素款	212,129.45	6	按帐龄法提取
浙江钱江生物技术有限公司	合营公司	1,595,125.00	2005年1-2月	黄霉素款	239,268.75	15	按帐龄法提取
深圳市宏宝实业有限公司	销售客户	1,158,312.50	2006年1-6月	阿维菌素款	69,498.75	6	按帐龄法提取
广东四会市农药厂	销售客户	1,095,854.12	05年2月-06年6月	井冈霉素款	65,751.24	6	按帐龄法提取
合计	/	20,665,025.47	/	/	1,383,462.77	/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

6、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	3,227,278.93	96.26	192,298.97	3,227,333.62	92.68	193,640.01
一至二年	60,337.82	1.80	9,050.67			
三年以上	65,100.00	1.94	65,100.00	254,832.21	7.32	254,832.21
合计	3,352,716.75	100.00	266,449.64	3,482,165.83	100.00	448,472.22

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转回数	合计	
其他应收款坏帐准备	448,472.22	182,022.58	182,022.58	266,449.64

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,053,109.08	71.74	2,960,989.71	85.03

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
海宁市住房资金中心购房款	922,837.35		出售住房存款	55,370.24	6	按帐龄法提取
海宁市工业资产经营公司管理费	426,255.94		代垫管理费	25,575.36	6	按帐龄法提取
星辰湾施工电费	304,015.79		南湖置业公司电费	18,240.95	6	按帐龄法提取
广州玮怡化工有限公司	300,000.00		技术咨询	18,000.00	6	按帐龄法提取
山东京博农化有限公司	100,000.00		付试验费	6,000.00	6	按帐龄法提取
合计	2,053,109.08	/	/	123,186.55	/	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,429,016.40	73.91	357,421.00	13.61
一至二年	2,269,553.87	26.09	2,269,553.87	86.39
合计	8,698,570.27	100.00	2,626,974.87	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,610,100.00	87.49	2,498,426.00	95.11

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
嘉兴市恒欣电力建设工程公司	4,550,000.00	2006年1-6月	建房工程款
海宁经济开发区管委会	2,269,450.00	2005年度	预付土地款
嘉兴市亚宏工贸有限公司	390,650.00	2006年1-6月	预付材料款
嘉兴市嘉源管道工程公司	250,000.00	2006年1-6月	预付材料款
杭州市设备安装有限公司	150,000.00	2006年1-6月	预付设备安装款
合计	7,610,100.00	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

8、应收补贴款

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	660,233.54	1,339,270.31	1,979,391.22	20,112.63
合计	660,233.54	1,339,270.31	1,979,391.22	20,112.63

9、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,573,454.34		20,573,454.34	18,206,563.11		18,206,563.11
库存商品	55,116,404.79	165,978.01	54,950,426.78	38,048,626.70	239,051.73	37,809,574.97
在产品	4,625,045.17		4,625,045.17	3,128,408.29		3,128,408.29
包装物	6,881,589.80		6,881,589.80	6,588,131.46		6,588,131.46
低值易耗品	412,339.85		412,339.85	349,204.46		349,204.46
开发成本	107,009,819.09		107,009,819.09	113,091,563.74		113,091,563.74
合计	194,618,653.04	165,978.01	194,452,675.03	179,412,497.76	239,051.73	179,173,446.03

10、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	37,842.34	301,816.24	172,571.08	167,087.50	受益期末结束
其他	121,943.35	203,303.00	104,280.69	220,965.66	受益期末结束
合计	159,785.69	505,119.24	276,851.77	388,053.16	/

11、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营公司投资	63,233,190.86	1,048,562.64		64,281,753.50
其他股权投资	79,928,700.00		500,000.00	79,428,700.00
合计	143,161,890.86	1,048,562.64	500,000.00	143,710,453.50
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	143,161,890.86	/	/	143,710,453.50

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投 资公 司注 册资 本比 例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算 方法
浙江银都置业股份有限公司	对合 营企 业投 资	45	33,750,000.00	38,805,355.03	127,387.01	5,182,742.04	38,932,742.04	权 益 法
扬州市中远房产有限公司	对合 营企 业投 资	40	12,000,000.00	16,274,063.72	444,272.48	4,718,336.20	16,718,336.20	权 益 法
江西绿田生化有限公司	对合 营企 业投 资	40	5,000,000.00	5,629,804.67	471,639.60	1,101,444.27	6,101,444.27	权 益 法
浙江钱江生物技术有限公司	对合 营企 业投 资	36	3,600,000.00	2,523,967.44	5,263.55	1,070,769.01	2,529,230.99	权 益 法

2) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投 资公 司注 册资 本比 例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算 方法
上海邦联科技实业有限公司	7.64	~	47,200,000.00	47,200,000.00			47,200,000.00	成 本 法
上海天盈投资发展有限公司	12.5	~	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	成 本 法

浙江天堂硅谷创业投资有限公司	5.1	~	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00	成本法
浙江宏达经编股份有限公司	5	~	4,128,700.00	4,128,700.00			4,128,700.00	成本法
海宁市第一中学		2003年1月27日~2013年1月26日	7,000,000.00	5,600,000.00	-500,000.00	-1,900,000.00	5,100,000.00	成本法

12、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	239,412,558.67	111,032,463.12	865,747.14	349,579,274.65
其中:房屋及建筑物	61,867,083.32	61,044,965.45		122,912,048.77
机器设备	78,578,214.40	28,731,013.36	350,747.14	106,958,480.62
电子设备				
运输设备	4,648,177.08	692,879.00	434,000.00	4,907,056.08
专用设备	94,319,083.87	20,563,605.31	81,000.00	114,801,689.18
二、累计折旧合计:	120,035,740.17	10,893,112.81	713,602.13	130,215,250.85
其中:房屋及建筑物	21,127,087.54	2,078,511.80		23,205,599.34
机器设备	40,502,284.15	3,118,730.92	139,204.43	43,481,810.64
电子设备				
运输设备	2,740,104.02	239,882.37	420,980.00	2,559,006.39
专用设备	55,666,264.46	5,455,987.72	153,417.70	60,968,834.48
三、固定资产净值合计	119,376,818.50	100,139,350.31	152,145.01	219,364,023.80
其中:房屋及建筑物	40,739,995.78	58,966,453.65		99,706,449.43
机器设备	38,075,930.25	25,612,282.44	211,542.71	63,476,669.98
电子设备				
运输设备	1,908,073.06	452,996.63	13,020.00	2,348,049.69
专用设备	38,652,819.41	15,107,617.59	-72,417.70	53,832,854.70
四、减值准备合计	3,175,507.10			3,175,507.10
其中:房屋及建筑物				
机器设备	749,281.04			749,281.04
电子设备				
运输设备				
专用设备	2,426,226.06			2,426,226.06
五、固定资产净额合计	116,201,311.40	100,139,350.31	152,145.01	216,188,516.70

其中：房屋及建筑物	40,739,995.78	58,966,453.65		99,706,449.43
机器设备	37,326,649.21	25,612,282.44	211,542.71	62,727,388.94
电子设备				
运输设备	1,908,073.06	452,996.63	13,020.00	2,348,049.69
专用设备	36,226,593.35	15,107,617.59	-72,417.70	51,406,628.64

13、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用设备	6,759,262.51	14,450,121.72	19,613,013.39	1,596,370.84
专用材料	7,461.93		7,461.93	0
合计	6,766,724.44	14,450,121.72	19,620,475.32	1,596,370.84

14、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	96,964,105.90		96,964,105.90	170,293,954.67		170,293,954.67

(1) 在建工程项目变动情况

单位：币种：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
麦角固醇项目	64,920,000	43,722,244.39		43,722,244.39	67.35	募股资金	0
赤霉素片剂系列项目	64,930,000	36,431,162.62		36,431,162.62	59.31	募股资金	0
高纯度井冈粉剂技改项目	64,960,000	21,742,621.68		21,742,621.68	75.64	募股资金	0
阿佛菌素项目	49,980,000	15,107,489.12	11,049,920.49		52.34	自筹	26,157,409.61
热电二期工程	19,700,000	14,309,137.47	3,458,274.27		90.19	自筹	17,767,411.74
35KV 热电接入工程	19,000,000	10,285,417.88	3,048,339.42		70.18	自筹	13,333,757.30
环保工程	26,500,000	8,560,943.57	8,599,009.90		64.75	自筹	17,159,953.47
60A%井冈		11,554,494.76	-4,859,191.56	6,695,303.20		拨	0

粉剂						款\	
硫酸粘杆菌素	20,000,000	5,632,035.19	2,820,992.31		42.27	自	8,453,027.50
色按酸项目			652,112.00			筹	
纳他霉素项目			683,943.19			其他	652,112.00
四氯吡啶			6,063,169.48			来源	
零星工程		2,948,407.99	4,300,336.85	555,423.23		其他	683,943.19
合计		170,293,954.67	35,816,906.35	109,146,755.12	/	来源	6,063,169.48
						/	6,693,321.61
							96,964,105.90

15、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	9,218,850.18	1,195,149.85	8,023,700.33	6,758,482.38	1,195,149.85	5,563,332.53

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
袁花分厂土地使用权	出让	1,829,949.00	1,375,314.70		18,299.52	472,933.82	1,357,015.18	453个月
硤石	出让	128,193.00	98,310.62		1,308.12	31,190.50	97,002.50	486个

分厂土地使用权								月
桐乡公司土地使用权	出让	3,146,258.00	2,894,557.36		31,462.56	283,163.20	2,863,094.80	546个月
非专利技术	购买	4,039,620.00	2,390,299.70		403,962.00	2,053,282.30	1,986,337.70	29个月
氟氨吡啶等非专利技术	评估投入	936,000.00		936,000.00	15,600.00	15,600.00	920,400.00	59个月
四氯吡啶非专利技术	评估投入	2,100,000.00		2,100,000.00	105,000.00	105,000.00	1,995,000.00	57个月
合计	/	12,180,020.00	6,758,482.38	3,036,000.00	575,632.20	2,961,169.82	9,218,850.18	/

(2) 无形资产减值准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
非专利技术	1,195,149.85			1,195,149.85
合计	1,195,149.85			1,195,149.85

截止 2006 年 6 月 30 日,公司非专利技术项目尚未形成规模生产,未来经济效益具有不确定性,公司对该项非专利技术摊余价值计提无形资产减值准备 1,195,149.85 元。

16、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
公用设施-厂北道路	52,842.60	15,412.00		2,642.16	40,072.76	12,769.84	29个月
九二0树脂等	7,327,898.33	2,348,753.13	1,268,846.12	1,033,671.80	4,743,970.88	2,583,927.45	8个月
硖石分厂综合楼装修费	2,643,129.32	1,057,251.56		264,312.96	1,850,190.72	792,938.60	18个月
开办费	130,069.60		130,069.60			130,069.60	
合计	10,153,939.85	3,421,416.69	1,398,915.72	1,300,626.92	6,634,234.36	3,519,705.49	/

17、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	12,000,000.00	9,000,000.00
信用借款	195,000,000.00	195,000,000.00
合计	207,000,000.00	204,000,000.00

18、应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

19、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	55,888,098.79	96.00	62,267,116.42	97.58
一至二年	1,895,352.73	3.25	1,147,815.24	1.80
二至三年	435,745.99	0.75	393,769.65	0.62
合计	58,219,197.51	100	63,808,701.31	100

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
海宁市粤海彩印有限公司	供应商	3,239,421.67	2006.01-06	包装材料款
河北德瑞淀粉有限公司	供应商	1,523,763.65	2006.01-06	原材料款
海宁市恒力建设有限公司	供应商	1,031,730.00	2006.01-06	工程款
南京太化化工有限公司	供应商	865,221.00	2006.01-06	化工材料款
蚌埠市辽源新材料有限公司	供应商	839,728.40	2006.01-06	辅助材料款
合计	/	7,499,864.72	/	/

20、预收帐款:

(1) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
福建永春佳威塑料包装制品有限公司	销售客户	303,703.04	2006.01-06	农药款
湖南益阳市农药厂	销售客户	219,588.00	2006.01-06	农药款
江苏如东农资科技服务有限公司	销售客户	218,925.00	2006.01-06	农药款
常德市优农植保有限公司	销售客户	211,982.59	2006.01-06	农药款
江苏泰州苏中农业发展有限公司	销售客户	200,999.90	2006.01-06	农药款
合计	/	1,155,198.53	/	/

21、应付工资:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	3,116,319.78	2,946,122.81
合计	3,116,319.78	2,946,122.81

22、应付福利费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	4,492,033.40	4,307,928.87
合计	4,492,033.40	4,307,928.87

23、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	324,619.36	468,843.90	13%, 17%
营业税	-426,186.15	-420,579.60	5%
所得税	2,789,870.77	1,233,919.39	33%
个人所得税	18,548.73	116,248.07	按税法规定
城建税	-7,428.32	23,415.29	按应交流转税税额的 5%、7%
土地增值税	384,575.11		按税法规定
合计	3,083,999.50	1,421,847.05	/

24、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	18,277.23	25,525.51	按应交流转税税额的 4%、5%
合计	18,277.23	25,525.51	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,529,819.01	61.84	5,044,514.91	60.54
一至二年	453,247.23	6.19	572,320.62	6.87
二至三年	235,224.48	3.21	58,743.46	0.71
三年以上	2,106,387.68	28.76	2,656,229.21	31.88
合计	7,324,678.40	100.00	8,331,808.20	100.00

26、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提大修理费用	180,000.00	0	待支出大修理
预提借款利息	132,000.00	0	待支出借款利息
合计	312,000.00	0	/

27、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数
			币种	本币金额	本币金额
长期借款	2005 年 6 月 1 日	2006 年 12 月 9 日	人民币	75,000,000.00	80,154,880.00
合计	/	/	/	75,000,000.00	80,154,880.00

该借款同时以浙江南湖置业股份有限公司(以下简称南湖公司)合法拥有处置权的土地及开发成本作为抵押，南湖公司与中信银行嘉兴支行签订的借款余额不超过 6,950 万元的借款由南湖公司提供土地及开发成本抵押担保，期限自 2005 年 6 月 1 日起至 2006 年 12 月 09 日止。

28、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		
			利率	币种	本币金额
工行海宁支行	2006 年 6 月 27 日	2010 年 6 月 25 日	5.508	人民币	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	20,000,000.00

29、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	初始金额	期末余额
应付海宁市国有资产管理局的非经营性款项	116,167.47	116,167.47

30、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
高纯度井冈霉素粉剂系列产品高技术产业化示范工程补助资金	7,500,000.00	6,250,000.00
合计	7,500,000.00	6,250,000.00

根据海宁市发展计划局、海宁市财政局海计[2004]51 号文，公司 2004 年度收到海宁市财政局核拨的“高纯度井冈霉素粉剂系列产品高技术产业化示范工程”国家补助资金 500 万元；根据海宁市发展计划局、海宁市财政局海计[2004]378 号文，公司 2004 年度收到海宁市财政局核拨的“高纯度井冈霉素粉剂系列产品高技术产业化示范工程”省财政配套补助资金 125 万元。海财政企[2006]65 号关于下达国家技术产业发展项目市县配套资金的通知，2006 年 4 月份收到海宁市财政局配套资金 125 万元。截至 2006 年 6 月 30 日，高纯度井冈霉素粉剂系列产品高技术产业化示范工程已完工，待 2006 年 7 月份转入相关科目。

31、股本
股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数	210,770,730	100			63,231,219		63,231,219	274,001,949	100

32、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	93,812,522.20		64,982,664.00	28,829,858.20
股权投资准备	736,932.41			736,932.41
拨款转入	500,000.00			500,000.00
其他资本公积	770,350.70			770,350.70
合计	95,819,805.31		64,982,664.00	30,837,141.31

1) 根据 2006 年 5 月 18 日公司 2005 年度股东大会决议通过 2005 年度资本公积金转增股本的议案,按 2005 年末总股本 210,770,730 股为基数,以资本公积金 10 股转增 3 股。共计 63,231,219 元。股权登记日为 2006 年 5 月 31 日,除权日为 6 月 1 日。

2) 公司本期实施股改方案,以资本公积金支付股改费用为 1,751,445 元。

33、盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,698,283.78	21,358,627.02		48,056,910.80
法定公益金	21,358,627.02		21,358,627.02	0
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
合计	53,203,716.56	21,358,627.02	21,358,627.02	53,203,716.56

根据新公司法规定及 2006 年 5 月 18 日公司召开的 2005 年度股东大会决议,自 2006 年起公司不再提取法定公益金,2005 年 12 月 31 日末的法定公益金结余额 21,358,627.02 元,转作法定盈余公积金管理使用。

34、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	18,074,026.85
加:年初未分配利润	64,598,261.40
其他转入	
减:提取法定盈余公积	

提取法定公益金	
应付普通股股利	
未分配利润	82,672,288.25

本期增加均系本期净利润转入。

35、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物农药及兽药	193,208,376.75	143,716,723.21	146,824,730.05	112,459,206.99
其中:关联交易			1,915,854.70	2,066,320.00
合计	193,208,376.75	143,716,723.21		
内部抵消			2,421,517.50	2,421,517.50
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	144,403,212.55	110,037,689.49

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杀菌剂类农药	50,778,550.25	44,472,772.73	53,652,735.25	45,158,844.32
生长调节剂类农药	59,015,572.50	36,327,816.56	56,546,128.97	36,405,023.49
杀虫剂类农药	28,623,870.68	24,987,605.82	23,144,579.58	17,285,382.35
兽药	16,290,137.27	12,511,382.54	13,481,286.25	13,609,956.83
房地产 38,457,511.00	38,457,511.00	25,365,587.16		
其他产品	42,735.05	51,558.40		
其中:关联交易			1,915,854.70	2,066,320.00
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	146,824,730.05	112,459,206.99
内部抵消			2,421,517.50	2,421,517.50
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	144,403,212.55	110,037,689.49

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	166,141,355.65	125,675,141.43	119,501,495.36	92,519,380.66
外销(自营出口)	27,067,021.10	18,041,581.78	27,323,234.69	19,939,826.33
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	146,824,730.05	112,459,206.99
内部抵消			2,421,517.50	2,421,517.50
合计	193,208,376.75	143,716,723.21	144,403,212.55	110,037,689.49

本期向前 5 名客户销售的收入总额为 42,492,111.64 元，占公司全部主营业务收入 21.99%。

36、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,922,875.55		5%
城建税	224,309.34	221,267.02	按应交流转税税额的 5%、7%
教育费附加	162,740.18	177,013.62	按应交流转税税额的 4%、5%
土地增值税	384,575.11		
合计	2,694,500.18	398,280.64	/

37、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	2,024,703.43	1,876,819.49	147,883.94	1,260,767.98	1,139,352.55	121,415.43
蒸汽收入	160,584.08	106,600.00	53,984.00	8,185.00	9,623.56	-1,438.56
其他收入				60,006.85		60,006.85
合计	2,185,287.51	1,983,419.49	201,868.02	1,328,959.83	1,148,976.11	179,983.72

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	5,647,641.68	2,915,602.00
减：利息收入	700,271.08	1,123,593.83
汇兑损失	141,713.14	55,675.68
减：汇兑收益		
其他	98,039.43	49,096.38
合计	5,187,123.17	1,896,780.23

39、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-3,188,755.32	
短期投资收益跌价准备	6,024,868.26	-712,919.11
按成本法核算的被投资单位分派利润	21,479.32	1,968,749.66
联营或合营公司分配来的利润	1,048,562.64	2,850,913.93
股权投资转让收益		449,999.08
合计	3,906,154.90	4,556,743.56

(1) 本期收到嘉兴市商业银行 2005 年 5 月份以前所分红款 21,479.32 元。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

40、补贴收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
财政补贴	1,100,000.00	1,312,700.00	海宁市财政局
出口奖励		16,000.00	
其他补贴	290,000.00	30,589.00	海宁市财政局、省环保专项资金
合计	1,390,000.00	1,359,289.00	/

根据海宁市财政局和海宁市经济贸易局海财企[2006]37 号文, 公司本期收到海宁市财政局核拨的 2005 年度建设先进制造业基地财政专项资金 1,100,000.00 元。

根据海宁市信息化工作领导小组办公室、海宁市发展和改革局、海宁市财政局海信办[2006]3 号文, 公司本期收到海宁市财政局核拨的 2005 年度海宁市信息化发展专项补助资 90,000.00 元。

根据浙江省财政厅和浙江省环境保护局浙财建字[2005]230 号文, 公司本期收到 2005 年省级环境保护专项资金 200,000.00 元。

41、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	21,980.01	
违约金收入	5,000.00	
赔款收入		2,402.46
合计	26,980.01	2,402.46

42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	4,829.70	3,012.15
水利建设基金	227,935.51	
捐赠支出	800.00	800.00
罚款支出	2,262.82	2,845.36
赔款支出		2,557.90
其他	10.58	
合计	235,828.03	9,215.41

43、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	4,345,628.71	3,720,262.85
合计	4,345,628.71	3,720,262.85

44、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到先进制造业基地财政专项资金补助	1,100,000.00
收到井冈粉剂高新技术配套资金	1,250,000.00
其他	1,239,518.68
合计	3,589,518.68

45、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
广告宣传展览费	1,465,466.00
运输费	4,183,800.07
办公费	438,012.88
其他	6,327,183.05
合计	12,414,462.00

46、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付股改费用	1,751,445.00
合计	1,751,445.00

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	74,448.00	93,048.98
银行存款:		
人民币	82,167,136.45	90,689,701.07
其他货币资金:		
人民币	3,001,827.25	17,713,557.31
合计	85,243,411.70	108,496,307.36

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	7,687,261.61	6,043,229.91	1,644,031.70	2,644,135.33		2,644,135.33	5,441,083.44
其中:股票投资	7,687,261.61	6,043,229.91	1,644,031.70	2,644,135.33		2,644,135.33	5,441,083.44
基金投资	19,821,897.00	228,715.55	19,593,181.45	10,795,520.54	247,077.20	10,548,443.34	10,548,443.34
合计	27,509,158.61	6,271,945.46	21,237,213.15	13,439,655.87	247,077.20	13,192,578.67	15,989,526.78

(2) 短期股票投资

单位:元 币种:人民币

股票名称	股份性质	股票数量	帐面余额	期末每股市价	期末市价总额
新潮创业	流通股	536,596	2,644,135.33	10.14	5,441,083.44
合计	/		2,644,135.33	/	5,441,083.44

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,962,661.00	5,147,500.00
合计	9,962,661.00	5,147,500.00

4、应收利息

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期减少数	期末数
合计	89,355.00	89,355.00	0

5、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	51,107,974.91	84.40	3,066,478.49	38,728,926.66	83.66	2,323,735.60
一至二年	4,168,176.98	6.88	625,226.55	2,895,586.94	6.26	434,338.04
二至三年	3,878,381.55	6.40	1,163,514.47	3,117,084.71	6.73	935,125.41
三年以上	1,403,015.38	2.32	1,403,015.38	1,549,993.78	3.35	1,549,993.78
合计	60,557,548.82	100.00	6,258,234.89	46,291,592.09	100.00	5,243,192.83

(1) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 20,665,025.47 元, 占应收账款账面余额的 34.12%。

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	5,243,192.83	1,015,042.06	6,258,234.89

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	20,665,025.47	34.12	18,253,635.31	39.43

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
上海同瑞生物科技有限公司	13,280,243.05	2006年1-6月	销售赤霉素款	796,814.58	6
上海沪橙橡胶化工有限公司	3,535,490.80	2006年1-6月	阿维菌素款	212,129.45	6
浙江钱江生物技术有限公司	1,595,125.00	2005年1-2月	黄霉素款	239,268.75	15
深圳市宏宝实业有限公司	1,158,312.50	2006年1-6月	阿维菌素款	69,498.75	6
广东四会市农药厂	1,095,854.12	05年2月-06年6月	井冈霉素款	65,751.24	6
合计	20,665,025.47	/	/	1,383,462.77	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	2,406,124.06	97.37	144,367.44	3,063,553.40	97.92	183,813.20
三年以上	65,000.00	2.63	65,000.00	65,000.00	2.08	65,000.00
合计	2,471,124.06	100.00	209,367.44	3,128,553.40	100.00	248,813.20

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转回数	合计	
其他应收款坏帐准备	248,813.20	39,445.76	39,445.76	209,367.44

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,645,173.87	66.58	2,960,989.71	96.74

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
海宁市住房资金中心购房款	922,837.35			55,370.24	6.00
海宁市工业资产经营公司管理费	426,255.94			25,575.36	6.00
山东京博农化有限公司	100,000.00			6,000.00	6.00
海宁市水利局	100,000.00			6,000.00	6.00
出口产品运保费	96,080.58			5,764.83	6.00
合计	1,645,173.87	/	/	98,710.43	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	3,103,633.27	100	2,461,542.87	100
合计	3,103,633.27	100	2,461,542.87	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	729,739.60	23.51	189,489.00	7.70

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
嘉兴市亚宏工贸有限公司	供应商	390,650.00	2006年1-6月份	保温材料
德清县科进贸易有限公司	供应商	123,282.60	2006年1-6月份	原材料款
临朐鑫圣钛业有限公司	供应商	90,000.00	2006年1-6月份	材料配件款
浙江明日农资塑料有限公司	供应商	79,200.00	2006年1-6月份	包装材料款
杭州恒达过滤机有限公司	供应商	46,607.00	2006年1-6月份	材料配件款
合计	/	729,739.60	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

8、应收补贴款

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税款	660,233.54	1,339,270.31	1,979,391.22	20,112.63
合计	660,233.54	1,339,270.31	1,979,391.22	20,112.63

9、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,524,741.32		19,524,741.32	16,934,034.48		16,934,034.48
库存商品	43,692,569.16	165,978.01	43,526,591.15	30,899,222.59	239,051.73	30,660,170.86
在产品	4,199,695.36		4,199,695.36	2,851,247.29		2,851,247.29
包装物	5,840,684.59		5,840,684.59	5,731,813.21		5,731,813.21
低值易耗品	194,248.82		194,248.82	140,715.25		140,715.25
合计	73,451,939.25	165,978.01	73,285,961.24	56,557,032.82	239,051.73	56,317,981.09

10、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
保险费	27,103.80	276,058.07	153,556.00	149,605.87
其他	117,143.35	196,530.00	98,361.69	215,311.66
合计	144,247.15	472,588.07	251,917.69	364,917.53

11、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	25,592,667.25	8,901,801.12		34,494,468.37
对联营公司投资	63,233,190.86	1,048,562.64		64,281,753.50
其他股权投资	79,928,700.00		500,000.00	79,428,700.00
合计	168,754,558.11	9,950,363.76	500,000.00	178,204,921.87
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	168,754,558.11	/	/	178,204,921.87

12、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	226,378,781.10	109,411,114.89	865,747.14	334,924,148.85
其中:房屋及建筑物	58,205,329.03	60,983,170.45		119,188,499.48
机器设备	157,352,134.68	47,652,321.44	304,611.29	204,699,844.83
电子设备	7,194,511.31	374,100.00	127,135.85	7,441,475.46
运输设备	3,626,806.08	401,523.00	434,000.00	3,594,329.08
二、累计折旧合计:	111,525,499.11	10,423,893.52	713,602.13	121,235,790.50
其中:房屋及建筑物	18,525,893.11	1,996,738.37		20,522,631.48
机器设备	86,502,913.66	7,860,529.41	153,417.70	94,210,025.37
电子设备	4,214,122.86	403,011.38	139,204.43	4,477,929.81
运输设备	2,282,569.48	163,614.36	420,980.00	2,025,203.84
三、固定资产净值合计	114,853,281.99	98,987,221.37	152,145.01	213,688,358.35
其中:房屋及建筑物	39,679,435.92	58,986,432.08		98,665,868.00
机器设备	70,849,221.02	39,791,792.03	151,193.59	110,489,819.46
电子设备	2,980,388.45	-28,911.38	-12,068.58	2,963,545.65
运输设备	1,344,236.60	237,908.64	13,020.00	1,569,125.24
四、减值准备合计	3,175,507.10			3,175,507.10
其中:房屋及建筑物				
机器设备	3,175,507.10			3,175,507.10
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	111,677,774.89	98,987,221.37	152,145.01	210,512,851.25
其中:房屋及建筑物	39,679,435.92	58,986,432.08		98,665,868.00
机器设备	67,673,713.92	39,791,792.03	151,193.59	107,314,312.36
电子设备	2,980,388.45	-28,911.38	-12,068.58	2,963,545.65
运输设备	1,344,236.60	237,908.64	13,020.00	1,569,125.24

13、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	93,284,303.58		93,284,303.58	170,090,096.24		170,090,096.24

14、应付帐款:

(1) 应付帐款主要单位

单位:币种:

单位名称	欠款金额
河北德瑞淀粉有限公司	1,523,763.65
海宁市恒力建设有限公司	1,031,730.00
南京太化化工有限公司	865,221.00
海宁市粤海彩印有限公司	850,427.14
蚌埠市辽源新材料有限公司	839,728.40
合计	5,110,870.19

15、预收帐款:

(1) 预收帐款主要单位

单位:币种:人民币

单位名称	欠款金额
溧阳市植保农化有限公司	390,605.50
湖南大方植保有限公司	200,000.00
江苏如皋植保服务公司	199,984.50
泗阳县飞风农化经营部	154,934.50
兴化市农业技术开发总公司	152,570.00
合计	1,098,094.50

16、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	18,074,026.85
加:年初未分配利润	64,598,261.40

其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	
未分配利润	82,672,288.25

17、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杀菌剂类农药	30,754,900.49	27,751,537.88	32,873,401.82	28,430,212.29
生长调节剂类农药	59,015,572.50	36,327,816.56	56,546,128.97	36,405,023.49
杀虫剂类农药	28,623,870.68	24,987,605.82	23,144,579.58	17,285,382.35
兽药	16,290,137.27	12,511,382.54	13,481,286.25	13,609,956.83
其他产品	42,735.05	51,558.40		
其中：关联交易			1,915,854.70	2,066,320.00
合计	134,727,215.99	101,629,901.20	126,045,396.62	95,730,574.96

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药	118,437,078.72	89,118,518.66	112,564,110.37	82,120,618.13
兽药	16,290,137.27	12,511,382.54	13,481,286.25	13,609,956.83
其中：关联交易			1,915,854.70	2,066,320.00
合计	134,727,215.99	101,629,901.20	126,045,396.62	95,730,574.96

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	107,660,194.89	83,588,319.42	98,722,161.93	75,790,748.63
外销	27,067,021.10	18,041,581.78	27,323,234.69	19,939,826.33
其中：关联交易			1,915,854.70	2,066,320.00
合计	134,727,215.99	101,629,901.20	126,045,396.62	95,730,574.96

本期向前 5 名客户销售的收入总额为 42,492,111.64 元，占公司全部主营业务收入的 31.54%。

18、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-3,188,755.32	
其中：股票投资收益	-3,188,755.32	
短期投资收益跌价准备	6,024,868.26	-712,919.11
按成本法核算的被投资单位分派利润	21,479.32	1,968,749.66
联营或合营公司分配来的利润	1,048,562.64	2,850,913.93
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	2,886,401.12	106,486.30
股权投资转让收益		449,999.08
合计	6,792,556.02	4,663,229.86

本期收到嘉兴市商业银行 2005 年 5 月份以前所属的分红款 21,479.32 元。
本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

19、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,675,610.10	3,364,550.03
合计	1,675,610.10	3,364,550.03

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
海宁市资产经营公司	海宁市	国有资产投资开发	控股股东	有限责任公司	陈金明
桐乡钱江生物化学有限公司	桐乡市	生物农药等	控股子公司	有限责任公司	徐永祥
浙江南湖置业股份有限公司	嘉兴市	房地产开发等	控股子公司	股份公司	范克森
海宁钱江慧谷精化有限公司	海宁市	四氯吡啶等	控股子公司	有限责任公司	马炎
湛江正信化学实业有限公司	湛江市	氟氨吡啶等	控股子公司	有限责任公司	范克森

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
海宁市资产经营公司	166,000,000.00		166,000,000.00
桐乡钱江生物化学有限公司[注]	2,686,400.00	2,313,600.00	5,000,000.00

浙江南湖置业股份有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00
海宁钱江慧谷精化有限公司		7,000,000.00	7,000,000.00
湛江正信化学实业有限公司		4,680,000.00	4,680,000.00

注:根据桐乡钱江生物化学有限公司 2006 年 3 月 2 日召开的 2005 年度股东大会同意利润分配转作股本。

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
海宁市资产经营公司 [注]	101,563,200	48.19	2,160,317	-10.33	103,723,517	37.86
桐乡钱江生物化学有限公司	2,149,112	80.00	1,850,888		4,000,000	80.00
浙江南湖置业股份有限公司	19,250,000	55.00			19,250,000	55.00
海宁钱江慧谷精化有限公司			7,000,000	50.50	7,000,000	50.50
湛江正信化学实业有限公司			2,480,400	53.00	2,480,400	53.00

注:海宁市资产经营公司为本公司国有股股东,于 2006 年 5 月 11 日公司实施了每 10 股支付 3 股的股改方案,支付对价后的持股数为 79,787,321 股;又于 2006 年 5 月 31 日公司实施了资本公积金每 10 股转增 3 股。因此,目前该公司持有股份为 103,723,517。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
海宁市兴达贸易有限责任公司	参股股东
海宁兴达包装用品厂	参股股东
海宁市鼎兴投资有限公司	参股股东
江西绿田生化有限公司	联营公司
浙江钱江生物技术有限公司	联营公司
上海天盈投资发展有限公司	联营公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海宁市兴达贸易有限责任公司	采购货物	市场价 市场价	6,652,159.30	34.27	2,576,776.95	21.48
海宁兴达包装用品厂	采购货物	市场价 市场价			239,694.90	8.95

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江钱江生物技术有限公司	销售货物	市场价 市场价			2,241,550.00	1.55
海宁钱江慧谷精化有限公司	销售货物	市场价 市场价	3,077,745.69	90.98		

(3) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	桐乡钱江生物化学有限公司	1,200.00	2006年1月23日—2006年10月10日	否
本公司	浙江南湖置业股份有限公司	7,500.00	2005年6月1日—2006年12月9日	否

2006年1-6月,本公司为关联方提供保证担保的情况:(单位:万元)

被担保单位	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
桐乡钱江生物化学有限公司	中国工商银行桐乡支行	1,200.00	1,200.00	2006-10-10	
浙江南湖置业股份有限公司	中信银行嘉兴支行		7,500.00	2006-12-9	[注]
小计			8,700.00		

[注]:该借款同时以浙江南湖置业股份有限公司(以下简称南湖公司)合法拥有处置权的土地及开发成本作为抵押,南湖公司与中信银行嘉兴支行签订的借款余额不超过6,950万元的借款由南湖公司提供土地及开发成本抵押担保,期限自2005年6月1日起至2006年12月09日止。

(4) 其他关联交易

1) 购买或销售除商品以外的其他资产

本期出售关联方海宁钱江慧谷精化有限公司固定资产 1,399,710.01 元及材料一批 1,678,035.68 元, 共计 3,077,745.68 元。该款项已于 6 月份付清。

2) 代理

公司控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司(以下简称桐乡公司)的销售业务均由本公司统一管理, 销售合同均以本公司名义对外签订, 本期桐乡公司实际销售额为 2,002.36 万元。

(5) 许可协议

根据公司与控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司(以下简称桐乡公司)签订的《商标使用许可合同》, 自 2005 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止, 桐乡公司无偿使用公司拥有的“钱江”牌商标。

(6) 资金往来

无

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收账款	浙江钱江生物技术有限公司	1,595,125.00	1,595,125.00
其他应收款	海宁钱江慧谷精化有限公司		452,260.89
应付账款	海宁兴达包装用品厂	597,800.30	197,800.30
应付账款	海宁市兴达贸易有限责任公司	454,929.14	557,088.44

(八)或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

根据嘉兴市中级人民法院 2003 年 6 月 18 日 [2003]嘉民终字第 152 号《民事判决书》, 本公司要求南宁市海成商贸有限公司支付 554,400.00 元货款及利息损失, 宋集海、谢育成、潘杰对上述债务负赔偿责任, 本公司已胜诉。根据[2003]海民执字第 892 号《执行通知书》, 被执行人之一宋集海已于 2003 年 12 月支付本公司 200,000.00 元, 截至审计报告日, 其余 354,400.00 元尚在执行中, 公司已按会计政策全额计提坏账准备。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1. 公司控股子公司浙江南湖置业股份有限公司(以下简称南湖公司)以合法拥有处置权的土地及开发成本作为抵押, 南湖公司与中信银行嘉兴支行签订的借款余额不超过 6,950 万元的借款由南湖公司提供土地及开发成本抵押担保, 期限自 2005 年 6 月 1 日起至 2006 年 12 月 09 日止。

2. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八(二)4(3)之说明。

3. 截至 2006 年 6 月 30 日, 本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 8,700 万元, 占公司期末净资产的 19.74%, 均系为控股子公司浙江南湖置业股份有限公司(以下简称南湖公司)和控股子公司桐乡钱江生物化学有限公司提供债务担保。截至 2006 年 6 月 30 日, 二公司资产负债率均超过 70%。

(九) 承诺事项:

无

(十) 资产负债表日后事项:

2006 年 7 月 13 日, 经公司总经理办公会议决定, 注销控股子公司“湛江正信化学实业有限公司”(以下简称湛江正信) 工商行政登记。因公司成立后, 获悉国家从 2006 年 7 月 1 日起对“新设立农药生产企业注册资金须在 3000 万元以上”的资质要求, 而湛江正信的主要产品为“使它隆农药(除草剂)”, 其注册资金仅 468 万元; 而要将资本金扩大到 3000 万元, 合资三方均无增资能力。为防范风险, 减少损失, 决定停止该公司的生产, 并办理注销登记。

(十一) 其他重要事项:

一、 无重大非货币性交易事项。

二、 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 2005 年 4 月公司与钱江水利开发股份有限公司签订《股权转让合同》, 本公司将持有浙江天堂硅谷创业投资有限公司 5.1% 的股权 800 万元转让给钱江水利开发股份有限公司, 转让价格为 1,120 万元。钱江水利开发股份有限公司将按合同约定在 2010 年 4 月 30 日前办理工商变更登记后支付该等股权转让款。

2. 根据 2002 年 12 月 25 日公司三届董事会临时会议决议, 公司与海宁市第一中学(以下简称海宁一中) 签订了《关于合作投资学生公寓的协议》。根据协议公司在 2003 年 1 月 27 日出资 700 万元投资海宁一中建造学生公寓, 公寓建成后所有权归公司所有, 并委托海宁一中管理。2004 年(含 2004 年) 后海宁一中每年支付公司 100 万元, 支付满 10 年后海宁一中学生公寓所有权归海宁一中所有。2006 年 4 月份收回投资款 50 万元。

3. 根据 2005 年 7 月 26 日公司总经理办公会议决议, 公司拟与广州玮怡化工有限公司、湛江市春江生物化学实业有限公司共同投资组建海宁钱江慧谷精化有限责任公司。该公司注册资本 700 万元, 其中公司以自有资金出资 353.50 万元, 占其注册资本的 50.50%, 广州玮怡化工有限公司出资 276.50 万元, 占注册资本的 39.50%, 湛江市春江生物化学实业有限公司出资人民币 70 万元, 占注册资本的 10.00%, 业经浙江天健会计师事务所有限公司审验, 并于 2006 年 3 月 3 日出具浙天会验[2006]第 8 号《验资报告》, 该公司于 2006 年 3 月 13 日在海宁市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 3304811106847 的《企业法人营业执照》。

4. 根据 2006 年 3 月 30 日公司总经理办公会议决议, 公司拟与湛江市春江生物实业有限公司、徐保明、夏晓明等自然人合作, 共同出资在广东省湛江市组建“湛江正信化学实业有限公司。” 该公司注册资本 468 万元, 其中公司以自有资金出资 248.04 万元, 占其注册资本的 53.00%, 其中湛江市春江生物化学实业有限公司以固定资产等实物评估入帐 82.96 万元及现金出资 20 万元共计 102.96 万元, 占注册资本的 22.00%; 徐保明以氟氨吡啶等非专利技术出资, 评估价 93.60 万元, 占注册资本的 20%; 夏晓明以现金出资 23.40 万元, 占注册资本的 5%。业经湛江市鑫泉会计师事务所有限公司审验, 并于 2006 年 5 月 11 日出具湛鑫验字[2006]第 146 号《验资报告》, 该公司于 2006 年 5 月 19 日在湛江市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 4408001306194 的《企业法人营业执照》。

5. 公司控股子公司浙江南湖置业股份有限公司目前主要房地产项目为南湖星辰湾, 该项目位于嘉兴市区, 占地面积为 4.67 万平方米, 建筑面积 7 万平方米, 项目分两期开发, 至 2006 年 6 月 30 日止一期项目已竣工验收, 并实现销售 3,845.75 万元; 预计二期工程将于 2006 年 9 月开工。

6. 根据 2004 年 6 月 30 日公司与浙江省海宁经济开发区管理委员会(以下简称海宁管委会)签订的《海宁市国有土地使用权出让协议书》(海发土(2004)11 号), 海宁市管委会同意将位于浙江显显西、长山河北的该地块土地使用权(面积约 31,520.16 平方米)转让给公司, 暂定每平方米为 120 元(含地面附着物等每平方米 7.50 元), 计 3,782,419.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 公司已预付土地价款总额的 60%, 计 2,269,450.00 元。

7. 公司 2006 年度企业所得税适用税率为 33%。根据财政部、国家税务总局《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》(财税字[1999]290 号)规定, 公司购买国产设备投资的 40%可从设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免。至 2005 年 12 月 31 日, 公司尚有可抵免企业所得税的国产设备投资额 29,725,010.94 元, 本期买国产设备抵免 2,141,526.61 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 公司尚有可抵免企业所得税 27,583,484.33 元留待以后抵免。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、其他有关资料。

董事长: 马炎
浙江钱江生物化学股份有限公司
2006 年 8 月 24 日